

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Pharma Logistics OÜ

registrikood: 11612953

tänava/talu nimi, Saku tn 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11314

telefon: +372 56615688, +372 53888325

e-posti aadress: info@pharmalog.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Võlad tarnijatele	8
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Pharma Logistics OÜ asutati 2009. aastal. Ettevõttele on Ravimiameti poolt väljastatud ravimite hulgimüügi tegevusluba ning ettevõtte põhitegevusala aruandlusperioodil on olnud ravimite hulgimüük hulgi ja jaeklientidele.

Ravimite vastuvõtu, ladustamise ning klientidele toimetamise alastes tegevustes jälgib ettevõtte Eesti ja Euroopa tasandi ravimikaubanduse alast seadusandlust. Ettevõttel on põhjalikult välja arendatud kvaliteedisüsteem, mis patsientide tervise ja ohtutuse tagamiseks loob ravimite käitlemise parima praktika: ravimite nõuetekohase ladustamise, vastavuse analüüsisertifikaatidele ning seeriade jälgitavuse.

Ettevõtte tegevus

2016. aastal oli ettevõtte käive 1 183 261 eurot.

Aruandeaastal arendati suhteid nii olemasolevate kui ka uute tarnijatega, samuti laiendati oluliselt kliendibaasi. Ettevõtte teostab ravimite müüki teistele hulgimüügiettevõtetele ning jaeklientidena apteekidele. Ettevõtte pakub ravimite tarnijatele tugiteenuseid riigihangetel osalemisel sh turuanalüüs, nõudluse planeerimine, hankedokumentide ettevalmistus, müügitellimuste kogumine, kaupade jaotus ning müügianalüüs. Järgnevatel aastatel on plaanis edasi arendada ettevõtte müügisüsteeme tootjate esindamiseks ja turundusteenuste pakkumiseks.

Osaühing on toimiv majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	107 199	49 460
Nõuded ja ettemaksed	32 766	84 329
Varud	0	69 712
Kokku käibevarad	139 965	203 501
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	417	5 712
Kokku põhivarad	417	5 712
Kokku varad	140 382	209 213
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	732	4 230
Võlad ja ettemaksed	46 222	55 354
Kokku lühiajalised kohustised	46 954	59 584
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	843
Kokku pikaajalised kohustised	0	843
Kokku kohustised	46 954	60 427
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 568	2 568
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 218	137 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 358	9 058
Kokku omakapital	93 428	148 786
Kokku kohustised ja omakapital	140 382	209 213

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	1 183 261	1 981 402
Muud äritulud	1 864	30
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 037 262	-1 371 325
Mitmesugused tegevuskulud	-196 948	-595 669
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 295	-5 443
Ärikasum (kahjum)	-54 380	8 995
Intressikulud	-130	-267
Muud finantstulud ja -kulud	-848	330
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-55 358	9 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 358	9 058

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nouetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.08 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt toenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse eraldi iga konkreetse kliendi laekumata arveid, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Arvestusmeetod varude kulusse kandmisel

Kauba müügi korral kantakse see kulusse soetusmaksumuses, milles see oli arvele võetud (individuaalmaksumuse meetod).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaradeks loetakse kõik varad soetamismaksumusega alates 637 euro ja kasutusiga üle ühe aasta. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevotmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivarade üle peetakse nimestikulist arvestust.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- inventar 20-50% aastas;
- masinad ja seadmed 33% aastas.

Arveldused hankijatega

Hankijatelt ostu korral kajastatakse tehing ühingu raamatupidamises kandega: krediid võlg hankijatele, deebet käibemaks, deebet ladu.

Varade ja kohustuste inventuur ning varude, materiaalse põhivara, kinnisvarainvesteeringute ja bilansiväliselt arvestatava vara füüsilise inventuuri viiakse läbi vähemalt üks kord aastas aruandeaasta lõpu seisuga või kuni 2 kuud enne aruandeaasta lõppu.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtted, teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pere liikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik alljärgnevalt loetletud tingimused on täidetud :

- (a)olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- (b)müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- (c)tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- (d)tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- (e)tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	334	334
SEB pank EUR arvelduskonto	101 774	43 187
SEB pank GBP arvelduskonto	5 091	5 939
Kokku raha	107 199	49 460

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 859	28 859	
Ostjatelt laekumata arved	28 859	28 859	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 754	3 754	
Muud nõuded	153	153	
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 766	32 766	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	67 082	67 082	
Ostjatelt laekumata arved	67 082	67 082	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 094	17 094	
Muud nõuded			0
Muud nõuded	153	153	
Kokku nõuded ja ettemaksed	84 329	84 329	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	0	69 712
Kokku varud	0	69 712

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	3 754	17 094
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 754	17 094

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	46 222	46 222
Kokku võlad ja ettemaksed	46 222	46 222
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	55 354	55 354
Kokku võlad ja ettemaksed	55 354	55 354

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Hankijate tasumata arved		55 354
Kokku võlad tarnijatele		55 354

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	399 856	1 020 839
Holland	0	4 800
Läti	218 093	197 979
Taani	92 720	145 634
Leedu	60 940	167 755
Ungari	410 040	311 362
Eesti	1 612	-316
Tšehhi	0	133 349
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 183 261	1 981 402
Kokku müügitulu	1 183 261	1 981 402
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	1 183 261	1 981 402
Kokku müügitulu	1 183 261	1 981 402

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-1 030 790	-1 357 516
Transpordikulud	-6 264	-8 315
Logistikakulud	-208	-5 494
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 037 262	-1 371 325

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2017

Pharma Logistics OÜ (registrikood: 11612953) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN KRASS	Juhatuse liige	14.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 358
Kokku	90 860
Jaotamine	
Kokku	90 860

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	46461	1183261	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Linnas	35610316532	Keila linn, Harju maakond, Eesti	1284 EUR (Lihtomand)
Riin Naestema	47407030271	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1284 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56615688
Mobiiltelefon	+372 53888325
E-posti aadress	info@pharmalog.ee